

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej im. Józefy Jaklińskiej
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Powstańców Styczniowych 37, 35-607 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom Pomocy Społecznej otacza opieką osoby niepełnosprawne intelektualnie. W Domu przebywa 85 osób, którym zapewniamy opiekę całodobową zabezpieczając potrzeby bytowe, edukacyjne, społeczne i religijne na poziomie obowiązujących standardów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust.1 pkt 1-10 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniamy wg ceny nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia, natomiast należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)
			aktualizacja wartości 1)	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości 1)	rozchody	przemieszczenie wewnętrzne				aktualizacja i inne tytuły zwiększeń	amortyzacja danego roku	Razem zwiększenia (14+15)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	19 388,91	0,00	2 188,05	0,00	2 188,05	0,00	0,00	0,00	0,00	21 576,96	19 388,91	2 188,05	0,00	2 188,05	0,00	21 576,96	0,00
1.	Licencje i programy	4 794,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794,60	4 794,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794,60	0,00
2.	Pozostałe wart.niem.i prawne	14 594,31	0,00	2 188,05	0,00	2 188,05	0,00	0,00	0,00	0,00	16 782,36	14 594,31	2 188,05	0,00	2 188,05	0,00	16 782,36	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 661 969,28	0,00	463 098,60	0,00	463 098,60	0,00	5 903,25	90 200,00	96 103,25	9 028 964,63	4 740 995,23	47 340,60	211 500,93	258 841,53	96 103,25	4 903 733,51	4 125 231,12
1	Środki trwałe	8 661 969,28	0,00	463 098,60	0,00	463 098,60	0,00	5 903,25	90 200,00	96 103,25	9 028 964,63	4 740 995,23	47 340,60	211 500,93	258 841,53	96 103,25	4 903 733,51	4 125 231,12
1.0.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	6 912 306,28	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 062 306,28	3 024 032,28	0,00	169 760,61	169 760,61	0,00	3 193 792,89	3 868 513,39
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	322 453,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 903,25	0,00	5 903,25	316 550,16	322 453,41	0,00	0,00	0,00	5 903,25	316 550,16	0,00
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	58 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 432,00	58 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 432,00	0,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia	61 913,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 913,51	49 263,51	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	51 463,51	10 450,00
1.6.	Urządzenia techniczne	100 745,48	0,00	90 774,00	0,00	90 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 519,48	92 612,10	0,00	6 709,65	6 709,65	0,00	99 321,75	92 197,73
1.7.	Środki transportu	230 868,00	0,00	174 984,00	0,00	174 984,00	0,00	0,00	90 200,00	90 200,00	315 652,00	230 868,00	0,00	29 164,00	29 164,00	90 200,00	169 832,00	145 820,00
1.8.	Inne środki trwałe	967 850,60	0,00	47 340,60	0,00	47 340,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 191,20	955 933,93	47 340,60	3 666,67	51 007,27	0,00	1 006 941,20	8 250,00
1.9.	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	8 681 358,19	0,00	465 286,65	0,00	465 286,65	0,00	5 903,25	90 200,00	96 103,25	9 050 541,59	4 760 384,14	49 528,65	211 500,93	261 029,58	96 103,25	4 925 310,47	4 125 231,12

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	20 890,16	5 671,71	901,22	0,00	25 660,65
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	20 890,16	5 671,71	901,22	0,00	25 660,65
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	20 890,16	5 671,71	901,22	0,00	25 660,65

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp	Wyszczególnienie (np. wg tytułów, rodzajów)	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	1 030,80	5 994,95
1	Prasa dostęp on-line	0,00	4 817,57
2	Palivo	939,90	1 176,48
3	Znaczk	90,90	0,90
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	nie dotyczy		

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
nie dotyczy			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym	
1	Odprawy emerytalne	144 943,32	
2	Odprawy rentowe	0,00	
3	Odprawa pośmiertna	11 744,79	
3	Nagrody jubileuszowe	119 735,84	
4	Ekwiwalenty za	2 058,32	
razem		278 482,27	
1.16.	inne informacje		
nie dotyczy			
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
nie dotyczy			
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
nie dotyczy			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
nie dotyczy			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
nie dotyczy			
2.5.	inne informacje		
Średnioroczne zatrudnienie w 2022r. - 59 osób. Stan zatrudnienia na 31.12.2022 - 57,38 etatów.			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
nie dotyczy			

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Ziobro
 (główny księgowy)

15.03.2023 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 Jolanta Chabaj-Winter
 (kierownik jednostki)